

东旭蓝天新能源股份有限公司 2019 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、经营业绩

本公司 2019 年度相比上年度大幅下降，实现归属母公司所有者的净利润约-95,710.92 万元，每股收益为-0.64 元，本公司主要行业经营业绩如下：

1、营业毛利

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	6,805,761,615.72	8,673,651,599.43
其他业务收入		2,637,865.71
营业成本	5,930,318,065.49	7,451,700,449.04
营业毛利	875,443,550.23	1,224,589,016.10

(1) 主营业务收入（分行业）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产收入				
物业及房屋租赁	282,689,638.58	152,640,103.55	287,526,607.90	136,065,749.14
新能源收入	3,633,621,814.28	2,970,467,254.51	5,043,750,344.48	4,295,337,713.63
生态环保收入	1,005,722,474.66	938,800,842.98	3,116,624,799.46	2,802,884,142.41
供应链收入	1,883,727,688.20	1,868,409,864.45	225,749,847.59	216,125,907.45
合计	6,805,761,615.72	5,930,318,065.49	8,673,651,599.43	7,450,413,512.63

(2) 主营业务收入（分地区）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	352,313,476.69	302,207,784.91	366,367,457.14	285,381,545.81
华东地区	2,302,680,707.76	2,066,623,422.13	3,047,800,538.71	2,645,905,356.91
华北地区	2,787,407,552.47	2,493,592,621.20	3,688,729,578.51	3,222,381,894.59
东北地区	170,160,383.11	56,208,683.90	212,331,052.44	140,691,602.86
西南地区	79,787,784.20	49,507,387.59	316,394,979.85	249,620,703.91
华南地区	690,535,980.32	657,655,442.73	275,525,738.57	250,107,905.84
华中地区	371,944,603.57	260,163,904.45	754,070,262.54	645,281,271.07
香港地区	30,796,815.54	27,265,012.69	12,431,991.67	11,043,231.64
东盟地区	10,824,182.28	8,989,153.52		
欧盟地区	9,310,129.78	8,104,652.37		
合计	6,805,761,615.72	5,930,318,065.49	8,673,651,599.43	7,450,413,512.63

2、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	1,632,091.23	3,529,540.57
教育费附加	1,352,172.33	2,686,125.44
土地增值税		328,062.61
印花税	4,461,462.56	5,668,721.99
房产税	15,955,636.94	4,542,278.44
土地使用税	5,915,095.62	4,388,435.43
防洪费	366,647.65	
残保金	528,612.97	
其他	835,016.17	470,206.54
合计	31,046,735.47	21,613,371.02

3、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,568,171.19	9,021,255.33

项目	本期发生额	上年同期发生额
行政办公费	10,584,087.37	8,490,108.75
推广活动费	1,164,965.37	1,482,461.04
其他	288,753.94	130,531.40
合计	14,605,977.87	19,124,356.52

4、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	161,952,934.07	152,744,044.80
行政办公费	49,730,370.88	72,099,019.77
折旧及摊销	9,661,918.43	27,501,749.42
中介咨询费	43,167,177.38	58,131,815.33
其他	4,679,022.23	4,744,837.91
合计	269,191,422.99	315,221,467.23

5、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
人工	19,068,347.37	29,959,791.32
折旧与摊销	4,979,571.80	2,629,976.65
材料	9,522,593.64	15,789,354.31
办公费	1,844,461.46	2,950,132.55
合计	35,414,974.27	51,329,254.83

6、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	730,692,240.67	640,120,327.94
减：利息收入	135,278,982.35	143,402,131.52
汇兑损益	-431,585.58	-285,839.27
手续费	14,758,348.84	17,837,836.75
合计	609,740,021.58	514,270,193.90

7、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-704,624.65	70,731.52

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	100,758,534.64	1,336,605,097.06
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		161,620.18
持有理财产品的投资收益	1,942,888.90	382,333.33
处置结构性理财产品收益	130,922.02	149,178.08
合计	102,127,720.91	1,337,368,960.17

8、信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	-44,997,697.37	
其他应收款坏账损失	-478,179,120.05	
应收票据坏账损失	3,564,947.13	
合计	-519,611,870.29	

9、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失		-275,352,819.19
在建工程减值损失	-204,126,166.62	
商誉减值损失	-107,812,255.44	-31,293.45
合计	-311,938,422.06	-275,384,112.64

10、资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-15,639.64	1,992.91	-15,639.64
其中：固定资产处置利得	-15,639.64	1,992.91	-15,639.64
非货币性资产交换利得			
合计	-15,639.64	1,992.91	-15,639.64

11、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	31,067,801.48	14,855,149.33	31,067,801.48
代扣代缴个税手续费返还	164,474.63	442,028.03	164,474.63
合计	31,232,276.11	15,297,177.36	31,232,276.11

11、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	24,500.01	1,650.00	24,500.01
保险赔偿	2,577,535.74		2,577,535.74
无需支付款项		20,000,658.18	
合同违约金	55,366.48	10,000,000.00	55,366.48
其他	112,317.84	58,035.03	112,317.84
合计	2,769,720.07	30,060,343.21	2,769,720.07

12、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,610,473.24		7,610,473.24
其中：固定资产处置损失			
公益性捐赠支出	28,847,346.00	31,455,000.00	28,847,346.00
罚款及滞纳金支出	2,703,599.63	2,186,186.29	2,703,599.63
业主赔偿款	5,855,896.46	1,910,661.07	5,855,896.46
违约金	72,678,076.08		72,678,076.08
其他	2,483,834.80	1,226,430.38	2,483,834.80
合计	120,179,226.21	36,778,277.74	120,179,226.21

13、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	25,244,787.40	216,991,543.56
递延所得税费用	31,715,061.50	30,166,725.70
合计	56,959,848.90	247,158,269.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-900,171,023.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-225,042,755.77
子公司适用不同税率的影响	122,812,503.63
调整以前期间所得税的影响	1,577,887.59

调整以前期间递延所得税的影响	35,876,268.88
非应税收入的影响	-221,413,881.17
研发费加计扣除的影响	-2,598,115.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,764,401.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,889,310.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	100,872,850.50
税收优惠	-0.37
所得税费用	56,959,848.90

二、资产负债情况

项目	2019-12-31	2018-12-31	变动%
流动资产	17,082,763,434.79	21,367,158,569.02	-20.05%
非流动资产	13,904,468,755.74	13,055,886,234.13	6.50%
资产总计	30,987,232,190.53	34,423,044,803.15	-9.98%
流动负债	12,033,150,789.94	13,421,020,942.48	-10.34%
非流动负债	5,433,524,554.00	6,430,841,525.33	-15.51%
负债合计	17,466,675,343.94	19,851,862,467.81	-12.01%
归属于母公司所有者权益合计	13,411,944,757.84	14,500,442,724.54	-7.51%
少数股东权益	108,612,088.75	70,739,610.80	53.54%
所有者权益合计	13,520,556,846.59	14,571,182,335.34	-7.21%
负债和所有者权益总计	30,987,232,190.53	34,423,044,803.15	-9.98%

三、本期主要财务变动说明如下表：

、资产负债表	期末余额	期初余额	变动比率	变动说明
货币资金	4,717,284,263.63	7,480,672,414.45	-36.94%	主要系预付新能源电站投资款、PPP项目投资款增加的影响
应收票据	371,176,195.17	309,904,124.28	19.77%	主要系本期使用应收票据结算增加
应收账款	2,986,108,843.89	3,297,595,292.91	-9.45%	主要系本期收回前期应收账款的影响
应收款项融资	400,000.00	0.00	100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目
预付款项	4,883,792,708.46	4,641,887,925.92	5.21%	
其他应收款	650,732,493.13	1,019,210,727.88	-36.15%	主要系本期收回保证金及往来款的影响
存货	2,482,258,945.56	3,445,020,169.07	-27.95%	主要系本期新能源、生态环保业务形成已完工未结算资产减少
其他流动资产	991,009,984.95	1,172,867,914.51	-15.51%	主要系上期理财产品到期收回及使用前期留抵税额的影响
可供出售金融资产	0.00	19,765,357.37	-100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目，由可供出售金融资产转入债权投资及其他权益工具投资
债权投资	10,000,000.00	0.00	100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目，由可供出售金融资产转入债权投资
其他权益工具投资	4,275,282.24	0.00	100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目，由可供出售金融资产转入其他权益工具投资
长期股权投资	9,266,106.87	9,970,731.52	-7.07%	
投资性房地产	1,539,722,510.04	1,599,807,043.17	-3.76%	
固定资产	5,820,999,223.56	5,637,026,735.10	3.26%	主要系新能源电站在建工程转固
在建工程	524,358,423.69	937,087,373.81	-44.04%	主要系新能源电站在建工程转固使在建工程减少
生产性生物资产	22,741,643.82	16,672,765.84	36.40%	主要系本期生产性生物资产投资增加的影响
无形资产	153,321,679.81	139,004,450.01	10.30%	主要系子公司购买土地使用权以及内部研发转入增加
开发支出	3,193,797.22	2,976,120.02	7.31%	
商誉	863,171,058.98	970,983,314.42	-11.10%	主要系本期计提商誉减值准备的影响
长期待摊费用	416,250,798.87	422,732,891.39	-1.53%	
递延所得税资产	92,701,367.26	134,567,336.69	-31.11%	主要系坏账转回导致递延所得税资产减少的影响
其他非流动资产	4,444,466,863.38	3,165,292,114.79	40.41%	主要系预付新能源电站投资款及PPP项目投资款的增加
短期借款	2,590,779,510.12	2,710,000,000.00	-4.40%	主要系本期偿还部分短期借款
应付票据	49,619,917.50	84,470,000.00	-41.26%	主要系本期使用应付票据结算减少
应付账款	4,046,836,598.21	5,211,083,645.07	-22.34%	主要系本期支付新能源、生态环保业务工程款的影响
预收款项	865,198,029.07	1,430,697,285.56	-39.53%	主要系本期新能源、生态环保业务预收工程款达到结转条件
应付职工薪酬	23,929,407.58	26,859,682.22	-10.91%	主要系本期人员减少的影响
应交税费	110,830,092.11	206,207,534.16	-46.25%	主要系本期缴纳企业所得税导致应交税费减少

其他应付款	709,325,852.20	652,114,649.81	8.77%	主要系收到外部单位往来款增加
一年内到期的非流动负债	3,023,989,648.89	2,425,511,455.98	24.67%	主要系一年内到期的长期借款及长期应付款增加
其他流动负债	624,175,532.72	674,076,689.68	-7.40%	主要系达到纳税时点待转销项税结转销项税额的影响
长期借款	3,288,240,859.86	4,023,650,989.52	-18.28%	主要系本期偿还部分长期借款
长期应付款	1,789,898,313.12	2,091,305,969.62	-14.41%	主要系本期偿还部分长期应付款
预计负债	24,178,920.70	1,910,661.07	1165.47%	主要系本期计提未决诉讼产生违约金的影响
递延收益	23,994,921.71	15,994,921.67	50.02%	主要系本期收到与资产相关的政府补助的影响
递延所得税负债	288,934,695.31	291,619,424.42	-0.92%	
其他非流动负债	6,743,044.84	6,359,559.03	6.03%	
未分配利润	1,031,098,658.99	2,114,893,635.75	-51.25%	
少数股东权益	108,612,088.75	70,739,610.80	53.54%	
二、利润表	本期金额	上年同期金额	变动比率	变动说明
营业收入	6,805,761,615.72	8,676,289,465.14	-21.56%	主要系本年新能源及生态环保收入下降
营业成本	5,930,318,065.49	7,451,700,449.04	-20.42%	本期营业收入减少相应变动
税金及附加	31,046,735.47	21,613,371.02	43.65%	主要系本期房产税增加的影响
销售费用	14,605,977.87	19,124,356.52	-23.63%	主要系本期人员减少的影响
管理费用	269,191,422.99	315,221,467.23	-14.60%	主要系行政办公费、折旧及摊销减少的影响
研发费用	35,414,974.27	51,329,254.83	-31.00%	主要系本期研发投入减少的影响
财务费用	609,740,021.58	514,270,193.90	18.56%	本期借款平均余额相比上年同期增加，利息支出增加
其中：利息费用	730,692,240.67	640,120,327.94	14.15%	本期借款平均余额相比上年同期增加，利息支出增加
利息收入	135,278,982.35	143,402,131.52	-5.66%	
其他收益	31,232,276.11	15,297,177.36	104.17%	主要系本期收到与收益相关的政府补助较上年同期增加
投资收益(损失以“-”号填列)	102,127,720.91	1,337,368,960.17	-92.36%	主要系上期剥离地产产生投资收益的影响
资产减值损失	(311,938,422.06)	(275,384,112.64)	13.27%	根据新金融工具准则调整报表列报项目及本期计提在建工程减值准备、商誉减值准备的影响
信用减值损失	-519,611,870.29	-	-100.00%	根据新金融工具准则调整报表列报项目
营业外收入	2,769,720.07	30,060,343.21	-90.79%	主要系上期确认收购星景生态应付股权转让款无需支付转入及四川蓝润实业集团有限公司参与本公司非公开发行认购失败支付的违约金的影响
营业外支出	120,179,226.21	36,778,277.74	226.77%	主要系本期计提未决诉讼及借款违约金的影响
利润总额	-900,171,023.06	1,373,596,455.87	-165.53%	主要系上期剥离地产产生投资收益及本年度计提减值损失的影响
所得税费用	56,959,848.90	247,158,269.26	-76.95%	主要系上期剥离地产产生投资收益的影响

归属于母公司股东的净利润	957,109,228.27	1,117,732,285.03	185.63%	主要系上期剥离地产产生投资收益及本年度计提减值损失的影响
三、现金流量表	本期金额	上年同期金额	变动比率	变动说明
经营活动现金流入小计	8,801,975,585.37	6,591,135,047.38	33.54%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金的增加
经营活动现金流出小计	8,221,594,648.11	10,424,393,311.12	-21.13%	主要系支付其他与经营活动有关的现金减少
经营活动产生的现金流量净额	580,380,937.26	-3,833,258,263.74	-115.14%	主要系上年同期购买商品、接受劳务支付的现金金额较大的影响
投资活动现金流入小计	90,121,502.65	3,978,317,824.56	-97.73%	主要系上期剥离地产业务收回投资的影响
投资活动现金流出小计	4,788,646,860.20	4,612,601,680.07	3.82%	主要系本期质押及财务公司存款的影响
投资活动产生的现金流量净额	-4,698,525,357.55	-634,283,855.51	640.76%	主要系本期质押及财务公司存款的影响
筹资活动现金流入小计	2,427,079,787.62	7,237,438,759.21	-66.46%	主要系本期新增借款较上年同期减少
筹资活动现金流出小计	5,093,073,373.94	5,292,847,457.10	-3.77%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,665,993,586.32	1,944,591,302.11	-237.10%	主要系本期新增借款较上年同期减少

三、财务指标分析

比率指标	2019 年度	2018 年度	增减数
	1	1	3=1-2
基本比率：			
1.资产负债率	56.37%	57.67%	-1.30%
2.产权比率	1.29	1.36	-0.07
偿债能力比率：			
1.流动比率	1.42	1.59	-0.17
2.速动比率	1.13	1.25	-0.12
3.存货周转率	200.10%	313.99%	-113.89%
盈利能力比率：			
1.销售利润率	-14.06%	15.83%	-29.89%
2.毛利率	12.86%	14.11%	-1.25%
3.净资产收益率	-6.81%	9.18%	-15.99%
4.每股净资产	9.09	9.75	-0.66
5.每股收益	-0.64	0.83	-1.47

财务指标变动原因主要分析如下：

- 1、存货周转率下降主要是工期较长的生态环保工程收入占比增加。
- 2、本期销售利润率、净资产收益率、每股净资产及每股收益相比上期减少，主要为本期计提减值损失带来净利润减少的影响。

东旭蓝天新能源股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年五月三十日